

厦门金达威集团股份有限公司

Xiamen Kingdomway Group Company

(福建省厦门市海沧新阳工业区)

2012 年半年度报告



金达威集团
KINGDOMWAY

证券代码：002626

股票简称：金达威

披露日期：2012 年 8 月 7 日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	13
六、董事会报告	17
七、重要事项	27
八、财务会计报告	39
九、备查文件目录	137

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、本半年度报告经公司第四届董事会第十八次会议审议通过，全体董事均出席了本次会议。
- 4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人江斌、主管会计工作负责人马国清及会计机构负责人(会计主管人员)黄宏芸声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002626
A 股简称	金达威
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	厦门金达威集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金达威
公司的法定英文名称	Xiamen Kingdomway Group Company
公司的法定英文名称缩写	Kingdomway
公司法定代表人	江斌
注册地址	福建省厦门市海沧新阳工业区
注册地址的邮政编码	361028
办公地址	福建省厦门市海沧新阳工业区阳光西路 299 号
办公地址的邮政编码	361028
公司国际互联网网址	www.kingdomway.com
电子信箱	info@kingdomway.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪彦	丁雪萍
联系地址	福建省厦门市海沧区阳光西路 299 号	福建省厦门市海沧区阳光西路 299 号
电话	0592-6511111	0592-6511111
传真	0592-6515151	0592-6515151
电子信箱	hongyan@kingdomway.com	dxp@kingdomway.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	证券事务部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	332,877,119.21	288,850,554.00	15.24%
营业利润 (元)	72,076,899.40	93,721,544.98	-23.09%
利润总额 (元)	73,879,396.20	93,787,625.99	-21.23%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	63,874,398.56	79,587,399.70	-19.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	62,342,276.28	79,531,230.84	-21.61%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	38,383,290.91	49,785,114.15	-22.90%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,404,711,585.05	1,435,320,578.12	-2.13%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,231,333,414.77	1,221,459,016.21	0.81%
股本 (股)	180,000,000.00	90,000,000.00	100.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.35	0.44	-20.45%
稀释每股收益 (元/股)	0.35	0.44	-20.45%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.35	0.44	-20.45%
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.13%	18.47%	减少 13.34 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	5.13%	18.47%	减少 13.34 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	5.01%	18.46%	减少 13.45 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.01%	18.46%	减少 13.45 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.21	0.28	-25.00%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.84	13.57	-49.59%
资产负债率(%)	12.34%	14.90%	减少 2.56 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

公司于 2011 年 10 月首次公开发行股票 2,300 万股,且报告期内进行资本公积转增股本,故上表中上年同期基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益和每股经营活动产生的现金流量净额均按照最新股本 18,000 万股调整列报。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-180,583.86	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,937,650.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-954,569.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-270,374.52	
合计	1,532,122.28	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用 不适用

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	71,600,000	79.56%			67,000,000		67,000,000	134,000,000	74.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股	30,823,460	34.25%			29,903,460	-920,000	29,903,460	59,806,920	33.23%
3、其他内资持股	39,742,702	44.16%			36,062,702	-3,680,000	36,062,702	72,125,404	40.07%
其中：境内法人持股	38,222,352	42.47%			34,542,352	-3,680,000	34,542,352	69,084,704	38.38%
境内自然人持股	1,520,350	1.69%			1,520,350		1,520,350	3,040,700	1.69%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,033,838	1.15%			1,033,838		1,033,838	2,067,676	1.15%
二、无限售条件股份	18,400,000	20.44%			23,000,000	4,600,000	23,000,000	46,000,000	25.56%
1、人民币普通股	18,400,000	20.44%			23,000,000	4,600,000	23,000,000	46,000,000	25.56%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	90,000,000	100%			90,000,000	0	90,000,000	180,000,000	100%

股份变动的批准情况

2012年5月8日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的议案》。该利润分配方案已于2012年5月28日实施完毕。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，因公司资本公积转增股本，公司总股本由年初的9,000万股增加到18,000万股，故本期的每股收益和每股净资产均按照最新股本计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门金达威投资有限公司	31,501,652	0	31,501,652	63,003,304	首发承诺	2014-10-28
中牧实业股份有限公司	23,822,060	0	23,822,060	47,644,120	首发承诺	2012-10-29
厦门经济特区工程建设公司	5,613,654	0	5,613,654	11,227,308	首发承诺	2012-10-29
上海中亿科技投资有限公司	3,040,700	0	3,040,700	6,081,400	首发承诺	2012-10-29
况小平	1,520,350	0	1,520,350	3,040,700	首发承诺	2012-10-29
陈瑞琛	1,033,838	0	1,033,838	2,067,676	首发承诺	2012-10-29
方正证券股份有限公司	920,000	920,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
全国社会保障基金理事会转持三户	467,746	0	467,746	935,492	首发承诺	2012-10-29
中国工商银行-华夏希望债券型证券投资基金	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
江苏瑞华投资控股集团有限公司	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
山西太钢投资有限公司	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
全国社保基金一零八组合	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
湘财证券有限责任公司	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
中信证券股份有限公司	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
全国社保基金四零二组合	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
全国社保基金四零八组合	460,000	460,000	0	0	IPO 网下配售	2012-01-30
合计	71,600,000	4,600,000	67,000,000	134,000,000	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股股票	2011 年 10 月 19 日	35	23,000,000	2011 年 10 月 28 日	18,400,000	

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1531 号文核准，公司于 2011 年 10 月首次向社会公众发行人民币普通股 23,000,000 股，其中网下向询价对象配售（以下简称“网下发行”）4,600,000 股，网上定价发行（以下简称“网上发行”）18,400,000 股，发行价格为 35.00 元/股。此次发行完毕后，公司总股本为 90,000,000 股。经深圳证券交易所深证上[2011]327 号文同意，本次公开发行中网上发行的 18,400,000 股股票于 2011 年 10 月 28 日起在深圳证券交易所中小企业板上市。网下发行的 4,600,000 股股票锁定三个月后，于 2012 年 1 月 30 日起上市交易。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,642 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
厦门金达威投资有限公司	社会法人股	35.00%	63,003,304	63,003,304		0
中牧实业股份有限公司	国有股	26.47%	47,644,120	47,644,120		0
厦门经济特区工程建设公司	国有股	6.24%	11,227,308	11,227,308		0
上海中亿科技投资有限公司	社会法人股	3.38%	6,081,400	6,081,400	质押	3,040,700

况小平	其他	1.69%	3,040,700	3,040,700		0
陈瑞琛	其他	1.15%	2,067,676	2,067,676		0
全国社会保障基金理事会 转持三户	国有股	0.52%	935,492	935,492		0
湘财证券有限责任公司	社会法人股	0.33%	600,000	0		0
中国工商银行－嘉实主题 新动力股票型证券投资基 金	社会法人股	0.33%	599,920	0		0
刘继成	其他	0.16%	315,280	0		0
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湘财证券有限责任公司	600,000	A股	600,000
中国工商银行－嘉实主题新动力股票型证券投资 基金	599,920	A股	599,920
刘继成	315,280	A股	315,280
唐爱娇	290,278	A股	290,278
唐武盛	268,280	A股	268,280
杨子河	249,100	A股	249,100
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券 账户	211,570	A股	211,570
郑瑶	188,500	A股	188,500
蒋勇	186,800	A股	186,800
张光辉	185,200	A股	185,200

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东厦门金达威投资有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

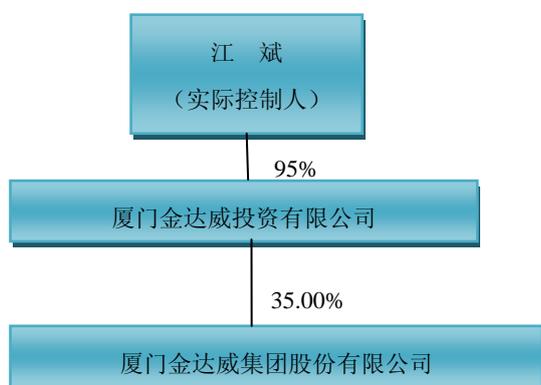
是 否

实际控制人名称	江斌
实际控制人类别	个人

情况说明

江斌，男，中国国籍，无境外居留权，1967 年生，工商管理硕士，1997 年 11 月至今任公司董事长，2010 年 4 月至今任公司总经理。厦门市私营企业协会副会长，厦门企业和企业家联合会副会长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
中牧实业股份有限公司	张春新	1998 年 12 月 25 日	饲料原料，饲料，饲料添加剂，动物保健品，畜禽制品及其相关产品的加工、生产、销售，畜牧业生产资料的销售，研究开发饲料新品种、饲料新技术，与以上项目相关的技术咨询、服务；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和	39,000

			国家禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和“三来一补”业务。	
情况说明	无			

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
江斌	董事长 总经理	男	45	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	否
张兴明	董事	男	48	2012年05月08日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	是
王建成	离任董事	男	49	2010年04月18日	2012年04月23日	0	0	0	0	0	0	无	是
梁传玉	董事	男	41	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	是
陈少毅	董事	男	50	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈瑞琛	董事 副总经理	男	48	2010年04月18日	2013年04月17日	1,033,838	1,033,838	0	2,067,676	2,067,676	0	资本公积 金转增	否
陈佳良	董事 副总经理	男	48	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈旭俊	独立董事	男	59	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	否
卢英华	独立董事	男	43	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈守德	独立董事	男	36	2011年12月27日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	否
陆为中	监事召集人	男	48	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	是
郭达开	监事	男	35	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	是
孟新林	监事	男	52	2010年04月18日	2013年04月17日	0	0	0	0	0	0	无	否

				月 18 日	月 17 日								
张水陆	副总经理	男	47	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0	0	0	0	无 否
詹光煌	副总经理	男	47	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0	0	0	0	无 否
李专成	技术总监	男	57	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0	0	0	0	无 否
马国清	财务总监	男	48	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0	0	0	0	无 否
洪彦	副总经理 董事会秘书	女	47	2010 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 17 日	0	0	0	0	0	0	0	无 否
合计	--	--	--	--	--	1,033,838	1,033,838	0	2,067,676	2,067,676	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张兴明	中牧实业股份有限公司	董事、总经理、党委副书记	2011 年 04 月		是
梁传玉	中牧实业股份有限公司	总会计师	2011 年 04 月		是
陆为中	中牧实业股份有限公司	副总经理	2011 年 04 月		是
郭达开	上海中亿科技投资有限公司	投资部总经理			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈佳良	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012 年 5 月		否
陈佳良	厦门鑫达威国际贸易有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2006 年 11 月		否

陈少毅	厦门住宅建设集团有限公司	党委委员	2006 年 5 月		否
陈少毅	厦门万银投资有限公司	党委书记、执行董事	2006 年 11 月		是
陈少毅	龙岩贝斯特房地产开发有限公司	董事长	2006 年 12 月		否
陈旭俊	福建首嘉律师事务所	主任			是
陈旭俊	厦门仲裁委员会	仲裁员			否
陈旭俊	厦门市律师协会	理事			否
卢英华	厦门大学化学化工学院	副院长、教授			是
陈守德	厦门大学管理学院	高层管理培训中心副主任、会计系副教授	2003 年 8 月		是
陈守德	厦门红相电力设备股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月		是
陈守德	厦门万里石股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月		是
陈守德	江西旭阳雷迪科技股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月		是
陆为中	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012 年 5 月		否
张水陆	内蒙古金达威药业有限公司	董事	2012 年 5 月		否
张水陆	厦门金达威生物科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2010 年 8 月		否
詹光煌	内蒙古金达威药业有限公司	董事长	2012 年 5 月		否
马国清	内蒙古金达威药业有限公司	执行监事	2012 年 5 月		否
在其他单位任职情况的说明	董事陈少毅先生于 2012 年 7 月由厦门万银投资有限公司调动至厦门市东区开发公司任党委副书记、总经理。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬由董事会、监事会提出议案，股东大会审议批准。公司高级管理人员绩效考核方案由董事会薪酬管理与考核委员会提出，董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务根据公司现行薪酬管理制度领取报酬。外部董事、监事根据《董事、监事薪酬管理制度》领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截止 2012 年 6 月底董事监事及高级管理人员报酬的实际支付为 392.63 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王建成	副董事长	辞职	2012 年 04 月 23	2012 年 4 月 23 日,公司收到董事王建成先生提交的书

			日	面辞职报告。王建成先生因工作发生变动，向公司董事会请求辞去其担任的公司副董事长、董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。
张兴明	董事	新任	2012 年 05 月 08 日	2012 年 5 月 8 日，公司 2011 年度股东大会审议通过《关于提名张兴明先生为公司第四届董事会董事的议案》，选举张兴明先生为公司第四届董事会董事。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,245
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	818
销售人员	18
技术人员	255
财务人员	13
行政人员	141
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	18
本科	155
大专	206
高中及以下	864

公司员工情况说明

无

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司围绕发展经营目标，加大国内市场的开发力度，在研发、生产方面投入大量资源，努力推进公司进一步发展壮大，公司产品销量持续增长，实现营业收入 332,877,119.21 元，较上年同期增长 15.24%；公司实现归属于上市公司股东的净利润 63,874,398.56 元，相比去年同期下降了 19.74%，下降的原因主要由于公司维生素产品平均价格较去年同期相比下降，诉讼费用、研发及环保费用上升，导致管理费用大幅增长，主要原材料价格自去年快速上涨后保持高位运行，营业成本也较去年同期上升所致。

报告期内，公司持续进行了生产技术和生产工艺的改进，提高了生产过程的安全系数和工艺运行的稳定性，同时，公司高度重视环境保护及清洁生产工作，加大更新环保设备的力度，采用新的环保技术，进一步完善各项环保措施，有效降低公司污水处理负荷，大幅减少了废气排放；改进完善制冷设施，减少能源消耗，取得较好的节能效果。

报告期内，公司继续加大技术的创新和研发，期内技术研发的投入达到了 1,492.70 万元，巩固了公司的核心竞争力和行业地位，拓宽公司产品应用领域。报告期内，公司获得 2011 年度“厦门市技术进步先进工业企业”称号，2011 年度“厦门市十佳创新型企业”称号；完成厦门市重点技术创新项目“年产 300 吨 10%水溶性 ARA 微胶囊与技术中心创新能力”的验收；公司在积极创新的同时注重自主知识产权的保护，报告期内，公司与全资子公司联合共有 1 份发明专利获得授权，1 份发明专利获授权通知书。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

内蒙古金达威药业有限公司成立于 2004 年 3 月 1 日，注册资本、实收资本均为 19,000 万元，系公司全资子公司，法定代表人吴轶，注册地托克托县托电工业园区，主营为医药原料、生物制品、有机化工品、食品添加剂、二十二碳六烯酸、食用植物油、花生四烯酸和饲料添加剂的生产销售，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机器设备、原辅材料的进口业务。

根据公司第四届董事会第十五次会议决议，内蒙古金达威药业有限公司注册资本由 3,000 万元增加至 19,000 万元。

此外，公司在 2012 年 5 月 8 日召开 2012 年第二次临时股东大会上审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施地点、实施主体及延期的议案》，公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸(DHA)项目”中共计 7,500.50 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 DHA 发酵部分投入，变更实施主体为内蒙古金达威药业有限公司；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸(ARA)项目”中共计 8,500.22 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 ARA 发酵部分投入，变更实施主体为内蒙古金达威药业有限公司。

截止至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产 438,542,750.13 元，净资产 299,445,379.39 元。报告期内，该公司实现主营业务收入 10,263.37 万元，净利润 1,234.23 万元；“微生物发酵法生产二十二碳六烯酸(DHA)的工艺研究”入选呼和浩特市 2012 年度应用技术与开发项目。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、由于欧债危机进一步恶化造成全球经济复苏缓慢，市场预期较为悲观，公司产品出口的数量和价格存在较大波动的风险。
- 2、由于国内经济增长下行的压力依然存在，维生素市场整体环境不佳，公司产品国内销售的销量和价格存在波动的风险。
- 3、由于气候原因造成全球主要农产品供应紧张，公司部分原材料价格仍存在上涨的风险。
- 4、公司部分产品适用的退税率有可能因国家退税政策而发生变化，进而影响公司的经营业绩。
- 5、公司正在全力以赴应对美国国际贸易委员会第 790 号 337 调查案的诉讼工作，虽然公司有信心努力争取对我方有利的结果，

但仍会对公司业绩产生不利影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	331,866,220.49	204,929,615.99	38.25%	15.22%	35.45%	减少 9.22 个百分点
分产品						
辅酶 Q10 系列	108,138,556.07	73,460,451.76	32.07%	26.47%	41.56%	减少 7.24 个百分点
维生素 A 系列	130,397,181.48	79,157,080.33	39.30%	0.21%	7.29%	减少 4.00 个百分点
维生素 D3 系列	66,608,675.65	30,866,348.73	53.66%	-0.69%	33.05%	减少 11.75 个百分点
其他	26,721,807.29	21,445,735.17	19.74%	400.80%	777.87%	减少 34.48 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

维生素D3系列产品2012年1-6月毛利率下降11.75个百分点系销售价格比上年同期下降19.73%、单位销售成本增加7.52%共同影响所致；其他销售毛利率下降34.48个百分点系上年同期其他销售产品及金额相对较小，没有同比性。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
外销	189,785,734.19	7.92%
内销	142,080,486.30	26.65%

主营业务分地区情况的说明

2012年1-6月销售额与上年同期比主要：

外销：辅酶Q10同比增加2,944.54万元，维生素A系列同比减少1,308.24万元；

内销：维生素A系列同比增加1,335.81万元，辅酶Q10同比减少681.51万元，其他销售同比增加1,939.38万元。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务构成没有发生变化。报告期内，主营业务收入占营业总收入99.7%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	75,416.10
报告期投入募集资金总额	536.16
已累计投入募集资金总额	8,036.16
报告期内变更用途的募集资金总额	16,000.72
累计变更用途的募集资金总额	16,000.72
累计变更用途的募集资金总额比例	21.22%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金总额 75,416.1 万元，其中计划募集资金 22,001 万元，超募资金 53,415.1 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金承诺投资项目已累计投入资金 536.16 万元，超募资金使用 7,500 万元。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA) 项目	是	9,001.00	9,001.00	268.08	268.08	2.98%	2013 年 10 月 28 日			否
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA) 项目	是	10,000.00	10,000.00	268.08	268.08	2.68%	2013 年 10 月 28 日			否
研发中心项目	否	3,000.00	3,000.00	0	0	0%	2013 年 10 月 28 日			否
承诺投资项目小计	-	22,001.00	22,001.00	536.16	536.16	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-	7,500.00	7,500.00	0	7,500.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,500.00	7,500.00	0	7,500.00	-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									

c 项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司超募资金总额 53,415.10 万元，已使用的超募资金 7,500.00 万元，用于永久性补充流动资金。公司于 2012 年 7 月 30 日召开 2012 年第四次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金 10,700 万元归还银行贷款，4,300 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>经公司 2012 年第二次临时股东大会审议，公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中项目投资 6,500.50 万元、流动资金 1000.00 万元，共计 7,500.50 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 DHA 发酵部分投入，变更实施主体为内蒙古金达威药业有限公司（以下简称“金达威药业”）；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸（DHA）项目”中项目投资 1,000.50 万元、流动资金 500.00 万元，共计 1,500.50 万元变更实施地至厦门市海沧区阳光西路 299 号用于 DHA 粉剂成品部分投入。公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目投资 7,500.22 万元、流动资金 1,000.00 万元，共计 8,500.22 万元变更实施地至内蒙古自治区托克托县托电工业园区用于 ARA 发酵部分投入，变更实施主体为金达威药业；公司将募集资金用于“微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸（ARA）项目”中项目投资 999.78 万元、流动资金 500.00 万元，共计 1,499.78 万元变更实施地至厦门市海沧区阳光西路 299 号用于 ARA 粉剂成品部分投入。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存单的方式存放与管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA)项目	微生物发酵法年产 350 吨二十二碳六烯酸 (DHA)项目	9,001.00	268.08	268.08	2.98%	2013 年 10 月 28 日			否
微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA)项目	微生物发酵法年产 250 吨花生四烯酸 (ARA)项目	10,000.00	268.08	268.08	2.68%	2013 年 10 月 28 日			否
研发中心项目	研发中心项目	3,000.00	0	0	0%	2013 年 10 月 28 日			否
合计	—	22,001.00	536.16	536.16	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>由于海沧区政府对公司募集资金投资项目原实施地所处的区域规划有可能发生变化,而且,自 2011 年以来国内能源、农副产品价格的快速上涨,已成为中长期趋势,公司管理层本着对投资者负责的态度重新审视了 DHA 和 ARA 项目的实施方案,综合评价各种因素,一方面内蒙古的气候特征适合发酵工艺、当地丰富的电力资源,煤炭资源、液糖资源,可缓解生产成本和运输成本带来的压力;另一方面,通过在辅酶 Q10 项目产业化上取得的成功,金达威药业在生产管理上积累了许多经验,而其发酵团队的技术优势和作为集团发酵产品生产基地的规模优势也日益凸显。</p> <p>为了充分发挥内蒙古和厦门两地及两个公司具有的优势,提高公司在新产品开发中抵御风险的能力,使项目的投资回报最大化,公司拟将 DHA 和 ARA 项目的发酵部分由金达威药业实施,粉剂成品部分由本公司实施。</p> <p>公司第四届董事会第十五次会议、2012 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点议案》,独立董事、监事会发表了同意意见,保荐机构发表了核查意见。</p> <p>公司根据变更情况重新签订了募集资金四方监管协议。</p> <p>以上信息刊载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网站。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	考虑到内蒙古地区的气候条件及相关建设手续需重新办理,公司调整了募集资金投资项目的进度及完成日期。								
变更后的项目可行性发生重大变化	不适用								

的情况说明	
-------	--

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
辅酶 Q10 扩产项目	2011 年 05 月 12 日	8,167.50	95%	
合计		8,167.50	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
该项目预计于 2012 年下半年投产，投产后，公司辅酶 Q10 下半年的产能预计能提升 30%。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	-10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,416.66	至	11,124.99
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	123,610,957.15		
业绩变动的的原因说明	1、与去年同期相比，公司产品价格存在较大波动的风险。 2、公司与日本 Kaneka 公司关于美国国际贸易委员会第 790 号 337 调查案的诉讼费用支出存在不确定性。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司2012年半年度报告披露工作的通知》（深证上[2012]204号）的要求，为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，公司对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改，并于2012年7月30日召开的2012年第四次临时股东大会上审议通过。

《公司章程》中关于现金分红有关事项规定如下：

“第一百五十四条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配的原则

公司的利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，且符合相关法律法规的规定。公司利润分配不得超过累计可分配利润（以母公司数据为准）的范围，不得损害公司持续经营能力。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）利润分配的形式

公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期分红。

（三）现金分红的条件

公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司应积极推行现金分红方式。

除特殊情况外，公司在同时满足以下条件时，需实施现金分红：

- （1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润，以母公司数据为准）为正值；
- （2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

特殊情况是指，公司若有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），可以不进行现金分红。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的10%，且超过10,000万元人民币。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定信息披露媒体上予以公告。

（四）利润分配的期间间隔和比例

原则上，在满足现金分红条件下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况，提议公司进行中期分红。

（五）发放股票股利的条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下提出股票股利分配预案。

（六）利润分配政策的修订程序

如公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要或因外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，需要拟调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、本章程的有关规定，调整利润分配政策的议案需提交董事会、股东大会审议。董事会审议修改利润分配政策的议案时需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应发表独立意见。股东大会审议修改利润分配政策的议案时

需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，并为股东提供网络投票方式。审议修改利润分配政策尤其是现金分红时，应充分听取股东（特别是中小股东）的意见。监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策的执行情况发表专项说明和意见。

（七）利润分配方案的制定和决策机制

1、公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事、监事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配预案。独立董事应当发表明确意见。董事会提出的利润分配预案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过。公司股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。股东大会对利润分配方案进行审议时，应当为股东提供网络投票方式，并通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

2、公司应当严格按照证券监管部门的有关规定和要求，在定期报告中披露利润分配方案和现金分红政策在本报告期的执行情况，并且说明是否合法合规。

3、公司董事会拟订、审议、执行具体的利润分配预案时，应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本章程规定的利润分配政策。

（八）在利润分配方案实施时，如存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

公司现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，调整和变更的程序合法、合规且充分透明，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，日常投资者接待和本次股东大会提供的网络投票方式为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规以及公司章程的有关规定，结合公司实际情况，公司董事会编制了《内幕知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，截止目前，该制度执行情况良好。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强内部控制制度的执行力度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，完成了内部审计部的人员配置，修订了《内部审计制度》，制定了《董事、监事薪酬管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《外部信息报送和使用管理制度》，并在公司的日常运行中严格遵守。

在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月8日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的议案》。2011年度利润分配以截止2011年12月31日公司总股本9,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利6.00元人民币（含税），派发现金红利54,000,000.00元人民币；同时进行公积金转增股本，以公司总股本9,000万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至18,000万股。尚未分配利润结转下年。上述利润分配方案已于2012年5月28日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
日本 KANEKA 公司	本公司	厦门金达威投资有限公司、江斌	民事诉讼	2011年6月17日,日本 Kaneka 公司(Kaneka Corp.)向美国国际贸易委员会(U.S. International Trade Commission)提交了 337 调查申请,指控本公司在内的数家公司的辅酶 Q10 系列产品侵犯了其在美注册的 7,910,340 号专利(“340 专利”)。Kaneka 要求美国国际贸易委员会对被告企业发起 337 调查,并发布普遍或有限排除令及禁止令。		本案已于近期开庭审理,初裁预计将于 2012 年 10 月前作出。	无	无		无

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告,但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

美国时间2011年3月22日,即“340号专利”颁发当日,日本Kaneka公司即向美国加州中央区地方法院提起诉讼。据起诉书称,日本Kaneka公司获得金达威公司生产的辅酶Q10的样品。

同样据起诉书称，基于对该样品的实验室分析和金达威的网站资料，日本Kaneka公司认为“340号专利”的一条或多条权利声明覆盖了金达威生产辅酶Q10所使用的方法。日本Kaneka公司的诉讼请求为：上述被告公司侵犯了“340号专利”一项或多项权利；其侵权行为为故意的；临时及永久性禁止上述公司及代理机构再行侵权；并对日本Kaneka公司予以不少于合理许可使用费的赔偿，及故意侵权的三倍赔偿等。

2011年6月17日，日本Kaneka公司针对上述公司，向美国国际贸易委员会申请启动违反修订的1930年《关税法》第337节和美国联邦法典第19章第1337节的调查。日本Kaneka公司申请委员会作出禁止上述公司辅酶Q10产品进入美国市场的排除令。

2011年8月3日，美国加州中央区地方法院作出关于国际贸易委员会调查期间中止审理的命令：各方之间的所有地区法院程序暂停，等待国际贸易委员会No. 337-TA-790号调查作出最终裁决。

本次诉讼对公司生产经营可能产生的影响：

- 1、公司目前辅酶Q10产品的生产经营情况正常。
- 2、在此案正式结案并判决生效之前，公司辅酶Q10产品出口美国市场受此影响的可能性很小。
- 3、若本次诉讼公司最终胜诉，则该案件对公司涉及的辅酶Q10产品生产经营及出口美国市场将会有较大的促进作用。

若本次诉讼公司最终败诉，公司将自该专利生效之日（即2011年3月22日）起向日本Kaneka公司支付合理许可使用费；公司支付合理许可使用费后，公司辅酶Q₁₀产品仍然可以出口美国市场；对于诉讼请求中故意侵权的三倍赔偿（也自专利生效之日起至达成协议之日止，按日本Kaneka公司实际受到的损害计），公司控股股东和实际控制人金达威投资和江斌先生出具《承诺函》，承诺愿全额承担上述赔偿。

公司认为，公司对辅酶Q₁₀产品生产的核心技术拥有自主知识产权，已申请了相关专利，并经过国家有关部门的科技鉴定；公司辅酶Q₁₀产品所采用的生产菌种、发酵产物和工业化生产工艺技术与“340号专利”所述的生产菌种、发酵产物和工业化生产工艺技术不同，不构成侵权，公司必将全力以赴保护自己的权益，努力争取对我方有利的结果。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
中牧实业股份有限公司	1,560.55	7.21%	0	0%
中国牧工商（集团）总公司	98.29	0.45%	0	0%
合计	1,658.84	7.66%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

2009年11月23日，公司与欧洲一家公司签订采购协议，协议约定该公司在2010年1月1日至2012年12月31日期间向公司供应β-紫罗兰酮。采购价格为厦门港到岸价，以欧元结算，在每季度60天前由双方谈定；付款方式为D/P即期。公司在规定发货期前2个月向该公司发出正式的采购订单。合同尚在执行中。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌、股东中牧实业股份有限公司、厦门经济特区工程建设公司、上海中亿科技投资有限公司、自然人股东况小平、陈瑞琛	2010 年 6 月 17 日，公司控股股东厦门金达威投资有限公司及实际控制人江斌承诺：自公司 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；股东中牧实业股份有限公司、厦门经济特区工程建设公司、上海中亿科技投资有限公司、自然人股东况小平、陈瑞琛承诺：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；同时担任公司董事、副总经理的陈瑞琛还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持有公司股份总数的 50%。	2010 年 06 月 17 日		报告期内，以上承诺人按承诺履行，未有违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人江斌和控股股东厦门金达威投资有限公司	2011 年 4 月 16 日，公司实际控制人江斌和控股股东厦门金达威投资有限公司承诺，若公司因与 Kaneka Corporation 诉讼最终裁决需承担故意侵权的三倍赔偿（也自专利生效之日起至达成协议之日止，按日本 Kaneka 公司实际受到的损害计），公司控股股东和实际控制人愿全额承担上述赔偿。	2011 年 04 月 16 日		该诉讼案尚未作出最终裁决。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及	不适用				

下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

合计	0	0
----	---	---

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 12 日	公司	实地调研	机构	江苏瑞华投资发展有限公司	公司生产运营情况、发展战略及募投项目情况
2012 年 05 月 23 日	公司	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司行业及产品发展前景

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于网下配售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网
关于通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网
第四届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
关于 2012 年度日常关联交易	《证券时报》、《证券日报》、	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网

预计的公告	《中国证券报》、《上海证券报》		
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
关于更换保荐代表人的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网
第四届十三次董事会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
2011 年度关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
第四届监事会第七次会议决议	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
关于举办 2011 年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
关于董事辞职的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网

	报》		
第四届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网
关于部分募集资金变更实施地点、实施主体及延期的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网
第四届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网
第四届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网
关于取得发明专利证书的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网
关于签订募集资金四方监管协议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 17 日	巨潮资讯网

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 厦门金达威集团股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		728,153,629.23	810,983,722.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		7,389,000.00	8,879,200.00
应收账款		131,500,957.86	83,234,700.23
预付款项		19,349,879.28	13,356,174.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,756,230.73	1,463,027.78
应收股利		0	0
其他应收款		1,117,842.70	1,733,659.08
买入返售金融资产			
存货		131,239,943.77	141,916,812.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0	0

流动资产合计		1,020,507,483.57	1,061,567,296.61
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		315,252,397.45	322,461,733.66
在建工程		49,412,390.81	31,177,095.03
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产		0	0
无形资产		18,693,389.69	19,384,671.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,433.48	23,244.60
递延所得税资产		828,490.05	706,536.48
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		384,204,101.48	373,753,281.51
资产总计		1,404,711,585.05	1,435,320,578.12
流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	74,742,557.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	11,035,535.00
应付账款		48,495,705.49	58,595,082.88
预收款项		2,503,323.90	4,224,890.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,480,191.33	13,760,478.15

应交税费		4,708,782.81	-5,037,895.29
应付利息		190,805.57	226,378.05
应付股利		0	0
其他应付款		549,361.18	864,535.57
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		32,000,000.00	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		154,928,170.28	158,411,561.91
非流动负债：			
长期借款		15,000,000.00	52,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,450,000.00	3,450,000.00
非流动负债合计		18,450,000.00	55,450,000.00
负债合计		173,378,170.28	213,861,561.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		665,219,411.92	755,219,411.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,654,970.61	40,654,970.61
一般风险准备			
未分配利润		345,459,032.24	335,584,633.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,231,333,414.77	1,221,459,016.21
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,231,333,414.77	1,221,459,016.21
负债和所有者权益（或股东权益）		1,404,711,585.05	1,435,320,578.12

总计			
----	--	--	--

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		570,098,868.93	778,283,862.47
交易性金融资产			
应收票据		7,389,000.00	8,879,200.00
应收账款		131,500,957.86	83,234,616.93
预付款项		121,580,842.56	138,776,749.54
应收利息		1,756,230.73	1,463,027.78
应收股利			
其他应收款		813,113.58	1,569,556.56
存货		97,646,925.46	96,277,598.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		930,785,939.12	1,108,484,612.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		192,007,200.00	32,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		156,464,923.65	154,527,711.63
在建工程		1,282,364.57	2,663,556.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,854,689.95	11,057,167.86
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		17,433.48	23,244.60
递延所得税资产		459,469.25	338,390.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		361,086,080.90	200,610,070.66
资产总计		1,291,872,020.02	1,309,094,682.89
流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	65,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			11,035,535.00
应付账款		24,786,037.38	39,621,942.23
预收款项		2,484,029.45	4,163,530.18
应付职工薪酬		5,251,815.57	11,462,367.79
应交税费		4,206,142.29	-7,008,245.38
应付利息		190,805.57	226,378.05
应付股利			
其他应付款		22,693,683.53	4,881,922.49
一年内到期的非流动负债		32,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		151,612,513.79	129,383,430.36
非流动负债：			
长期借款		15,000,000.00	52,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,450,000.00	3,450,000.00
非流动负债合计		18,450,000.00	55,450,000.00
负债合计		170,062,513.79	184,833,430.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		666,314,505.01	756,314,505.01
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		40,654,970.61	40,654,970.61
未分配利润		234,840,030.61	237,291,776.91
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,121,809,506.23	1,124,261,252.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,291,872,020.02	1,309,094,682.89

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		332,877,119.21	288,850,554.00
其中：营业收入		332,877,119.21	288,850,554.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		260,800,219.81	195,129,009.02
其中：营业成本		205,125,335.74	151,604,078.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,402,942.78	2,895,717.11
销售费用		5,449,031.53	5,283,485.41
管理费用		54,159,354.74	29,600,625.22
财务费用		-7,149,468.82	4,974,249.61
资产减值损失		813,023.84	770,853.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合			

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,076,899.40	93,721,544.98
加：营业外收入		3,459,916.60	997,763.46
减：营业外支出		1,657,419.80	931,682.45
其中：非流动资产处置损失		282,385.58	84,778.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,879,396.20	93,787,625.99
减：所得税费用		10,004,997.64	14,200,226.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,874,398.56	79,587,399.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		63,874,398.56	79,587,399.70
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.35	0.44
（二）稀释每股收益		0.35	0.44
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		63,874,398.56	79,587,399.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,874,398.56	79,587,399.70
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：江斌

主管会计工作负责人：马国清

会计机构负责人：黄宏芸

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		332,395,796.29	288,353,843.94
减：营业成本		236,717,217.81	181,566,096.18

营业税金及附加		1,721,999.65	2,145,608.57
销售费用		4,747,502.91	4,686,749.45
管理费用		37,911,876.66	17,112,469.92
财务费用		-7,092,933.74	4,619,751.43
资产减值损失		807,192.43	979,400.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,582,940.57	77,243,767.88
加：营业外收入		3,403,089.78	987,628.46
减：营业外支出		1,639,912.31	911,682.45
其中：非流动资产处置损失		282,385.58	84,778.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,346,118.04	77,319,713.89
减：所得税费用		7,797,864.34	11,672,818.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,548,253.70	65,646,895.78
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.29	0.36
（二）稀释每股收益		0.29	0.36
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		51,548,253.70	65,646,895.78

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	285,510,655.65	246,183,756.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,292,249.56	18,949,802.28
收到其他与经营活动有关的现金	16,291,099.78	2,990,996.77
经营活动现金流入小计	315,094,004.99	268,124,556.03
购买商品、接受劳务支付的现金	175,531,388.07	145,629,884.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	48,013,510.97	36,412,787.16
支付的各项税费	19,249,996.18	22,302,967.53
支付其他与经营活动有关的现金	33,915,818.86	13,993,802.63
经营活动现金流出小计	276,710,714.08	218,339,441.88
经营活动产生的现金流量净额	38,383,290.91	49,785,114.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,012,292.13	24,758.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0	230,000.00
投资活动现金流入小计	1,012,292.13	254,758.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,503,372.12	33,946,442.62

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	42,503,372.12	33,946,442.62
投资活动产生的现金流量净额	-41,491,079.99	-33,691,684.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	91,889,521.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	5,410,000.00
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	97,299,521.40
偿还债务支付的现金	79,742,557.00	80,981,650.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,353,254.44	36,660,393.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	137,095,811.44	117,642,043.52
筹资活动产生的现金流量净额	-62,095,811.44	-20,342,522.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	621,335.72	-1,589,830.38
五、现金及现金等价物净增加额	-64,582,264.80	-5,838,922.85
加：期初现金及现金等价物余额	792,672,645.03	59,984,614.99
六、期末现金及现金等价物余额	728,090,380.23	54,145,692.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,017,517.87	245,365,456.55
收到的税费返还	13,292,249.56	18,949,802.28

收到其他与经营活动有关的现金	34,544,546.32	60,984,987.68
经营活动现金流入小计	331,854,313.75	325,300,246.51
购买商品、接受劳务支付的现金	228,962,472.11	208,260,282.90
支付给职工以及为职工支付的现金	32,232,476.98	26,321,841.15
支付的各项税费	7,399,906.49	10,871,009.70
支付其他与经营活动有关的现金	27,332,702.91	9,154,541.95
经营活动现金流出小计	295,927,558.49	254,607,675.70
经营活动产生的现金流量净额	35,926,755.26	70,692,570.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	161,469.08	24,758.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		230,000.00
投资活动现金流入小计	161,469.08	254,758.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,286,226.33	26,751,578.10
投资支付的现金	160,007,200.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	174,293,426.33	26,751,578.10
投资活动产生的现金流量净额	-174,131,957.25	-26,496,819.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	81,889,521.40
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	5,410,000.00
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	87,299,521.40
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	80,981,650.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,353,254.44	36,439,555.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	127,353,254.44	117,421,206.02

筹资活动产生的现金流量净额	-52,353,254.44	-30,121,684.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	621,291.06	-1,589,549.15
五、现金及现金等价物净增加额	-189,937,165.37	12,484,517.06
加：期初现金及现金等价物余额	759,972,785.30	40,351,567.42
六、期末现金及现金等价物余额	570,035,619.93	52,836,084.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68			1,221,459,016.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	755,219,411.92			40,654,970.61		335,584,633.68			1,221,459,016.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,000,000.00	-90,000,000.00					9,874,398.56			9,874,398.56
（一）净利润							63,874,398.56			63,874,398.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							63,874,398.56			63,874,398.56
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-54,000,000.00	0	0	-54,000,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00			-54,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	665,219,411.92			40,654,970.61		345,459,032.24			1,231,333,414.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	67,000,000.00	24,058,411.92			30,971,493.50		246,643,271.16			368,673,176.58
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	67,000,000.00	24,058,411.92			30,971,493.50		246,643,271.16			368,673,176.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							46,087,399.70			46,087,399.70

(一) 净利润							79,587,399.70			79,587,399.70
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							79,587,399.70			79,587,399.70
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-33,500,000.00	0	0	-33,500,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,500,000.00			-33,500,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	67,000,000.00	24,058,411.92			30,971,493.50		292,730,670.86			414,760,576.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	756,314,505.01				40,654,970.61	237,291,776.91	1,124,261,252.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,000,000.00	756,314,505.01				40,654,970.61	237,291,776.91	1,124,261,252.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,000,000.00	-90,000,000.00					-2,451,746.30	-2,451,746.30
（一）净利润							51,548,253.70	51,548,253.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,548,253.70	51,548,253.70
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-54,000,000.00	-54,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,000,000.00	-54,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	90,000,000.00	-90,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-90,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	666,314,505.01			40,654,970.61		234,840,030.61	1,121,809,506.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		183,640,482.89	306,765,481.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		183,640,482.89	306,765,481.40
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							32,146,895.78	32,146,895.78
（一）净利润							65,646,895.78	65,646,895.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,646,895.78	65,646,895.78
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-33,500,000.00	-33,500,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,500,000.00	-33,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	67,000,000.00	25,153,505.01			30,971,493.50		215,787,378.67	338,912,377.18

(三) 公司基本情况

厦门金达威集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名厦门金达威维生素股份有限公司，系经厦门市经济体制改革委员会厦体改[2001]53号文批准，在原厦门金达威维生素有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由厦门金达威投资有限公司、中牧实业股份有限公司、厦门经济特区工程建设公司、上海中亿科技投资有限公司、况小平、厦门森地置业有限公司、陈瑞琛等7名股东作为发起人，注册资本为4,678.00万元（每股面值人民币1元）。本公司的实际控制人为江斌。公司的企业法人营业执照号为350200200004396。2011年10月在深圳证券交易所上市。所属行业为其他食品制造业。

公司设立时的股权结构为厦门金达威投资有限公司持有23,436,780股，占股本的50.10%；中牧实业股份有限公司持有13,566,200股，占股本的29.00%；厦门经济特区工程建设公司持有4,678,000股，占股本的10.00%；上海中亿科技投资有限公司持有2,339,000股，占股本的5.00%；况小平持有1,169,500股，占股本的2.50%；厦门森地置业有限公司持有795,260股，占股本的1.70%；陈瑞琛持有795,260股，占股本的1.70%。

2004年6月12日，经公司2003年度股东大会批准，公司按照每10股送红股3股的比例实施利润分配。派送红股后，公司总股本由4,678.00万股增加至6,081.40万股。

2007年3月25日，厦门森地置业有限公司与厦门金达威投资有限公司签订《股权转让协议》，厦门森地置业有限公司将其所持有的本公司1.70%的股权全部转让给厦门金达威投资有限公司，转让价款为人民币103.3838万元。

2007年3月27日，经公司2007年第一次临时股东大会审议通过，公司注册资本由人民币6,081.40万元增加到人民币6,700.00万元，新增注册资本人民币618.60万元全部由股东中牧实业股份有限公司以货币形式按每股4.85元缴纳（每股面值1元）。本次增资后公司的实收股本总额为人民币6,700.00万元。

2009年3月23日经厦门市工商行政管理局批准（[2009]第2002009031630038号），公司名称变更为厦门金达威集团股份有限公司。

2011年10月根据贵公司2010年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1531号《关于核准厦门金达威集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，贵公司向社会公开发行人民币普通股（A股）23,000,000股，增加注册资本23,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币90,000,000.00元。

2011年10月25日，贵公司根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2010]1101号《关于厦门金达威集团股份有限公司国有股转持有问题的批复》的规定，将厦门经济特区工程建设公司持有的贵公司467,746.00股股份划转给全国社会保障基金理事会。

2012年5月28日，根据贵公司2011年度股东大会审议通过的《关于2011年度利润分配的议案》以及2012年第三次股东大会审议通过的《关于增加公司注册资本的议案》和修改后章程的规定，增加注册资本人民币90,000,000.00元，变更后的注册资本人民币180,000,000.00元。

公司主要经营范围：1、生产饲料添加剂（产品名称及有效期见饲料添加剂生产许可证，编号：饲添（2010）0231）；2、生产食品添加剂（产品名称及有效期见全国工业产品生产许可证，编号：XK13-217-00038）；3、销售维生素类饲料添加剂、食品添加剂；4、生产及销售化学医药原料、有机化工中间体及化工原料、硫酸铵产品（不含须经前置许可的化学品）；5、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。
境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的

收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生业务发生日即期汇率的近似汇率（当月月初的市场汇价中间价）作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率（当月月末的市场汇价中间价）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项账面金额在 300 万元以上的应收账款或者单项账面金额在 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	合并关联方组合：由于可回收性不存在风险，不予以计提坏账准备
组合 2	账龄分析法	除组合 1 以外的其他应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于年末单项金额非重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

对单独测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征将其归入相应组合，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并

对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺

序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认,不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50年	5%	1.9%-9.5%
机器设备	5-15年	5%	6.33%-19%
电子设备	5年	5%	19%
运输设备	10年	5%	9.5%

其他设备	5-10 年	5%	9.5%-19%
融资租入固定资产：	---	---	---
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计

其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	28-50 年	
非专利技术	5-10 年	
软件	5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
租入固定资产改良支出	5年
软件服务费	2年

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17、13、9
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	15

(2) 子公司厦门鑫达威国际贸易有限公司

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

(3) 子公司厦门金达威生物科技有限公司

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

2、税收优惠及批文

(1) 母公司

本公司2012年被继续认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2012年企业所得税减按15%计征。

(2) 子公司内蒙古金达威药业有限公司

公司2009年被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，公司2012年所得税减按15%计征。

(3) 子公司厦门鑫达威国际贸易有限公司

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号的精神，公司自2008年1月1日起，税率由原来的15%在5年内逐步过渡到法定税率。其中：2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古金达威药业有限公司	全资子公司	内蒙古	制造业	190,000,000	医药原料、食品、饲料添加剂生产销售等	190,007,200		100%	100%	是			
厦门鑫达威国际贸易有限公司	全资子公司	厦门	贸易	1,000,000	经营各类商品和技术的进出口、批发零售饲料、饲料添加剂、化学原料	1,000,000		100%	100%	是			
厦门金达威生物科技有限公司	全资子公司	厦门	贸易	1,000,000	生物制品研发、化妆品销售、经营各类商品和技术的进出口	1,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

与上期相比，本报告期合并范围未发生变化。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	8,263.10	--	--	41,237.14
人民币	--	--	8,263.10	--	--	41,237.14
银行存款：	--	--	727,829,340.57	--	--	792,631,407.39
人民币	--	--	723,112,704.08	--	--	773,748,027.62
USD	745,647.08	6.3249	4,716,143.22	2,996,852.60	6.3009	18,882,868.55
EUR	62.67	7.8709	493.27	62.63	8.1625	511.22
其他货币资金：	--	--	316,025.56	--	--	18,311,077.67
人民币	--	--	252,776.05	--	--	18,311,077.17
USD	10,000.08	6.3249	63,249.51	0.08	6.3009	0.50
合计	--	--	728,153,629.23	--	--	810,983,722.20

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	--	3,310,660.50
信用证保证金	63,249.00	15,000,417.67
合计	63,249.00	18,311,077.17

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		

其他		
合计	0	0

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,389,000.00	8,879,200.00
合计	7,389,000.00	8,879,200.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
圣元营养食品有限公司	2012 年 03 月 22 日	2012 年 09 月 22 日	2,000,000.00	
圣元营养食品有限公司	2012 年 01 月 11 日	2012 年 07 月 11 日	1,000,000.00	
无锡大江中盛生物科技有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	500,000.00	
浙江威仕生物科技有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 10 日	500,000.00	
嘉兴市众业进出口有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	500,000.00	
合计	--	--	4,500,000.00	--

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

不适用

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

说明:

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,463,027.78	6,847,104.34	6,553,901.39	1,756,230.73

合 计	1,463,027.78	6,847,104.34	6,553,901.39	1,756,230.73
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	134,301,034.56	100%	2,800,076.70	2.08%	85,204,539.30	100%	1,969,839.07	2.31%
组合小计	134,301,034.56	100%	2,800,076.70	2.08%	85,204,539.30	100%	1,969,839.07	2.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	134,301,034.56	--	2,800,076.70	--	85,204,539.30	--	1,969,839.07	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	133,456,214.24	99.37%	2,669,124.28	84,310,865.01	98.95%	1,686,217.30
1 至 2 年	622,580.27	0.46%	62,258.03	50,712.25	0.06%	5,071.23
2 至 3 年	212,128.20	0.16%	63,638.46	716,542.70	0.84%	214,962.81
3 年以上	10,111.85	0.01%	5,055.93	126,419.34	0.15%	63,587.73
3 至 4 年	10,111.85	0.01%	5,055.93	125,663.23	0.15%	62,831.62
4 至 5 年	0	0%	0	0	0%	0
5 年以上	0	0%	0	756.11	0%	756.11
合计	134,301,034.56	--	2,800,076.70	85,204,539.30	--	1,969,839.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中牧实业股份有限公司	5,060,000.00	101,200.00	3,210,000.00	64,200.00
合计	5,060,000.00	101,200.00	3,210,000.00	64,200.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	41,650,589.74	一年以内	31.01%
第二名	非关联方	28,449,694.31	一年以内	21.18%
第三名	非关联方	10,284,620.00	一年以内	7.66%
第四名	非关联方	9,232,000.00	一年以内	6.87%
第五名	本公司股东	5,060,000.00	一年以内	3.77%
合计	--	94,676,904.05	--	70.50%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中牧实业股份有限公司	本公司股东	5,060,000.00	3.77%
合计	--	5,060,000.00	3.77%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,270,311.50	100%	152,468.80	12.00%	1,903,341.67	100%	169,682.59	8.91%
组合小计	1,270,311.50	100%	152,468.80	12.00%	1,903,341.67	100%	169,682.59	8.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,270,311.50	--	152,468.80	--	1,903,341.67	--	169,682.59	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末		期初	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	981,690.35	77.28%	19,633.81	1,581,406.63	83.09%	31,628.13
1 至 2 年	105,400.00	8.30%	10,540.00	121,428.96	6.38%	12,142.90
2 至 3 年	30,000.00	2.36%	9,000.00	44,021.86	2.31%	13,206.56
3 年以上	153,221.15	12.06%	113,294.99	156,484.22	8.22%	112,705.00
3 至 4 年	65,249.92	5.14%	32,624.96	76,516.04	4.02%	38,258.02
4 至 5 年	36,506.00	2.87%	29,204.80	27,606.00	1.45%	22,084.80
5 年以上	51,465.23	4.05%	51,465.23	52,362.18	2.75%	52,362.18
合计	1,270,311.50	--	152,468.80	1,903,341.67	--	169,682.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	211,535.58	备用金	16.65%
第二名	134,771.94	备用金	10.61%
第三名	81,606.00	备用金	6.42%
第四名	56,000.00	备用金	4.41%
第五名	55,000.00	备用金	4.33%
合计	538,913.52	--	42.42%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	211,535.58	1 年以内	16.65%
第二名	非关联方	134,771.94	1 年以内	10.61%
第三名	非关联方	81,606.00	历年滚存	6.42%
第四名	非关联方	56,000.00	1 年以内	4.41%
第五名	非关联方	55,000.00	1 年以内	4.33%
合计	--	538,913.52	--	42.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,413,071.45	81.26%	12,817,608.81	95.97%
1 至 2 年	544,745.09	15.83%	453,545.00	3.40%
2 至 3 年	265,637.34	2.26%	21,482.61	0.16%
3 年以上	126,425.40	0.65%	63,538.34	0.47%
合计	19,349,879.28	--	13,356,174.76	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,326,897.40	一年以内、一至二年	预付采购款

第二名	非关联方	2,700,000.00	一年以内	预付采购款
第三名	非关联方	2,615,000.00	一年以内	预付采购款
第四名	非关联方	1,480,000.00	一年以内	预付采购款
第五名	非关联方	1,150,000.00	一年以内	预付科研经费
合计	--	11,271,897.40	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,473,930.63	360,538.83	59,113,391.80	62,241,938.46	360,538.83	61,881,399.63
在产品	44,158,452.99	1,432,076.15	42,726,376.84	48,903,827.23	1,432,076.15	47,471,751.08
库存商品	21,710,302.67		21,710,302.67	20,134,604.97		20,134,604.97
周转材料	7,689,872.46		7,689,872.46	12,429,056.88		12,429,056.88
消耗性生物资产						
合计	133,032,558.75	1,792,614.98	131,239,943.77	143,709,427.54	1,792,614.98	141,916,812.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	360,538.83				360,538.83
在产品	1,432,076.15				1,432,076.15
库存商品					

周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,792,614.98	0	0	0	1,792,614.98

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计	0	0

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合 计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计	0	0

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	479,978,395.77	10,727,944.74		1,936,898.26	488,769,442.25
其中：房屋及建筑物	145,916,237.18	1,677,591.74			147,605,128.92
机器设备	304,018,646.43	3,516,373.63		1,233,086.40	306,290,633.66
运输工具	8,982,923.77	4,578,911.00		668,524.00	12,930,079.66
电子设备	12,148,465.00	568,622.28		25,237.86	12,665,378.53
办公设备	6,233,278.19	384,346.09		10,050.00	6,599,576.28
其他	2,678,845.20	2,100.00			2,678,645.20
—	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	156,834,632.48	0	16,744,404.96	744,022.27	172,835,015.17
其中：房屋及建筑物	22,314,307.78		2,519,269.12		24,833,576.90
机器设备	121,733,494.10		12,502,517.42	606,214.68	133,027,617.72

运输工具	3,592,976.85		446,120.37	116,450.17	4,543,366.06
电子设备	4,860,527.76		771,575.14	11,809.92	5,604,175.60
办公设备	2,479,129.71		429,085.77	9,547.50	2,898,430.47
其他	1,854,196.28		75,837.14		1,927,848.42
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	323,143,763.29		--		315,934,427.08
其中：房屋及建筑物	123,601,929.40		--		122,771,552.02
机器设备	182,285,152.33		--		173,263,015.94
运输工具	5,389,946.92		--		8,386,713.60
电子设备	7,287,937.24		--		7,061,202.93
办公设备	3,754,148.48		--		3,701,145.81
其他	824,648.92		--		750,796.78
四、减值准备合计	682,029.63		--		682,029.63
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	682,029.63		--		682,029.63
运输工具			--		
电子设备			--		
办公设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	322,461,733.66		--		315,252,397.45
其中：房屋及建筑物	123,601,929.40		--		122,771,552.02
机器设备	181,603,122.70		--		172,580,986.31
运输工具	5,389,946.92		--		8,386,713.60
电子设备	7,287,937.24		--		7,061,202.93
办公设备	3,754,148.48		--		3,701,145.81
其他	824,648.92		--		750,796.78

本期折旧额 16,744,404.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,413,628.62 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备	29,780,478.18	15,380,138.59	682,029.63	13,718,309.96	胆固醇车间
运输工具				0	

电子设备	25,200.00	23,940.00		1,260.00	胆固醇车间
办公设备	4,900.00	4,655.00		245.00	胆固醇车间
其他	8,824.00	8,382.80		441.20	胆固醇车间
合计	29,819,402.18	15,417,116.39	682,029.63	13,720,256.16	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑	上年度新增房屋，产权正在办理	2012年12月31日前

固定资产说明：

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
母公司污水站改造工程				1,567,765.74		1,567,765.74
A 车间技改	99,218.92		99,218.92	729,412.01		729,412.01
B 车间技改	104,111.90		104,111.90			
C 车间技改	786,118.84		786,118.84			
D 车间技改	292,914.91		292,914.91	311,871.04		311,871.04
循环水改造				54,507.39		54,507.39
子公司污水站	43,000.00		43,000.00			
辅酶 Q10 扩产	41,404,656.43		41,404,656.43	25,054,131.17		25,054,131.17

新宿舍楼	4,718,264.98		4,718,264.98	3,459,407.68		3,459,407.68
子公司 H 车间改造	1,120,578.33		1,120,578.33			
子公司 A 车间改造	447,363.23		447,363.23			
子公司 C 车间改造	396,163.27		396,163.27			
合计	49,412,390.81	0	49,412,390.81	31,177,095.03	0	31,177,095.03

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
辅酶 Q10 扩 产	81,675,000.00	25,054,131.17	16,350,525.26			95%	95.00				自筹	41,404,656.43
合计	81,675,000.00	25,054,131.17	16,350,525.26	0	0	--	--	0	0	--	--	41,404,656.43

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
辅酶 Q10 扩产	建设中，2012 年即将完工。	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,262,518.78	0	3,000,000.00	24,262,518.78
(1) 土地使用权	22,122,057.24			22,122,057.24
(2) 非专利技术	5,021,200.00		3,000,000.00	2,021,200.00
(3) 财务软件	78,461.54			78,461.54

(4)其他软件	40,800.00			40,800.00
二、累计摊销合计	7,877,847.04	691,282.05	3,000,000.00	5,569,129.09
(1)土地使用权	3,580,237.96	305,293.98		3,885,531.94
(2)非专利技术	4,263,565.50	377,985.04	3,000,000.00	1,641,550.54
(3)财务软件	653.85	3,923.09		4,576.94
(4)其他软件	33,389.73	4,079.94		37,469.67
三、无形资产账面净值合计	19,384,671.74	0	0	18,693,389.69
(1)土地使用权	18,541,819.28			18,236,525.30
(2)非专利技术	757,634.50			379,649.46
(3)财务软件	77,807.69			73,884.60
(4)其他软件	7,410.27			3,330.33
四、减值准备合计	0	0	0	0
(1)土地使用权				
(2)非专利技术				
(3)财务软件				
(4)其他软件				
无形资产账面价值合计	19,384,671.74	0	0	18,693,389.69
(1)土地使用权	18,541,819.28			18,236,525.30
(2)非专利技术	757,634.50			379,649.46
(3)财务软件	77,807.69			73,884.60
(4)其他软件	7,410.27			3,330.33

本期摊销额 691,282.05 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
质检中心装修款	23,244.60		5,811.12		17,433.48	
合计	23,244.60	0	5,811.12	0	17,433.48	--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	814,078.52	692,124.95
开办费		
可抵扣亏损		
固定资产折旧	14,411.53	14,411.53
小 计	828,490.05	706,536.48
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,139,521.66	851,739.47	38,715.63		2,952,545.50
二、存货跌价准备	1,792,614.98	0	0	0	1,792,614.98
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	682,029.63				682,029.63
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0

十四、其他					
合计	4,614,166.27	851,739.47	38,715.63	0	5,427,190.11

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	60,000,000.00	74,742,557.00
信用借款		
合计	60,000,000.00	74,742,557.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	0	11,035,535.00
合计	0	11,035,535.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	39,632,439.95	48,930,905.53
1-2 年（含 2 年）	2,605,727.08	6,077,226.69
2-3 年（含 3 年）	3,666,469.38	1,330,868.63
3 年以上	2,591,069.08	2,256,082.03
合计	48,495,705.49	58,595,082.88

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

单位名称	期末余额	未结算原因	备注
第一名	2,805,567.14	工程尾款	
第二名	282,600.00	工程尾款	
合计	3,088,167.14		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,487,768.56	3,769,064.46
1-2年（含2年）	901.25	0
2-3年（含3年）	5,956.40	3,548.39
3年以上	8,697.69	452,277.70
合计	2,503,323.90	4,224,890.55

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,135,269.43	33,308,807.67	40,402,863.94	5,041,213.16
二、职工福利费		2,984,738.99	2,984,738.99	
三、社会保险费	219,650.36	3,247,336.62	3,466,987.18	-0.20
四、住房公积金	128,460.00	692,714.00	681,976.22	139,197.78
五、辞退福利				
六、其他	1,277,098.36	706,700.23	684,018.00	1,299,780.59
工会经费	1,277,098.36	391,532.23	368,850.00	1,299,780.59
企业年金		315,168.00	315,168.00	

合计	13,760,478.15	40,940,297.51	48,220,584.33	6,480,191.33
----	---------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费金额 1,299,780.59，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 40,000.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,372,019.53	-8,150,075.09
消费税		
营业税	137,931.14	109,875.98
企业所得税	4,199,390.48	2,788,204.20
个人所得税	1,452,713.38	80,823.23
城市维护建设税	169,614.27	76,278.68
教育费附加	72,691.84	34,198.63
地方教育费附加	48,461.23	22,799.08
合计	4,708,782.81	-5,037,895.29

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	190,805.57	226,378.05
合计	190,805.57	226,378.05

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

合计	0	0	--
----	---	---	----

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	460,888.01	789,817.88
1-2 年（含 2 年）	44,856.37	17,883.99
2-3 年（含 3 年）	920.00	14,856.90
3 年以上	42,696.80	41,976.80
合计	549,361.18	864,535.57

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				

合计	0	0	0	0
----	---	---	---	---

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	32,000,000.00	0
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	32,000,000.00	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	32,000,000.00	0
信用借款		
合计	32,000,000.00	0

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行海沧支行	2010 年 05 月 27 日	2013 年 03 月 22 日	CNY	6.4%		12,000,000.00		0
交行海沧支行	2010 年 06 月 10 日	2013 年 03 月 22 日	CNY	6.4%		20,000,000.00		0
合计	--	--	--	--	--	32,000,000.00	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

合 计	0	--	--	--	--	--
-----	---	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	0	32,000,000.00
信用借款		
合计	15,000,000.00	52,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行海沧支行	2010年05月27日	2013年03月22日	CNY	6.4%		0		12,000,000.00
交行海沧支行	2010年06月10日	2013年03月23日	CNY	6.4%		0		20,000,000.00
交行海沧支行	2011年02月01日	2014年02月01日	CNY	6.4%		15,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	15,000,000.00	--	52,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 600 吨食品级 10%DHA 微胶囊项目	850,000.00	850,000.00

年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 项目	1,000,000.00	1,000,000.00
2010 年度海沧区企业技术改造资金项目	1,000,000.00	1,000,000.00
2011 年重点技术创新项目辅酶 Q10 制剂产品	400,000.00	400,000.00
维生素 A、D3 生产中节能减排关键技术研究开发和应用	200,000.00	200,000.00
合计	3,450,000.00	3,450,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,000,000			90,000,000		90,000,000	180,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；对本期股本发生变动执行验资的会计师事务所名称及验资报告文号：立信会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具信会师厦报字（2012）第00053号验资报告验证。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	754,979,340.60		90,000,000.00	664,979,340.60
其他资本公积	240,071.32			240,071.32
合计	755,219,411.92	0	90,000,000.00	665,219,411.92

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,654,970.61			40,654,970.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,654,970.61	0	0	40,654,970.61

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	335,584,633.68	--	246,643,271.16	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	335,584,633.68	--	246,643,271.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,874,398.56	--	132,124,839.63	--
减：提取法定盈余公积			9,683,477.11	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	54,000,000.00		33,500,000.00	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	345,459,032.24	--	335,584,633.68	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

根据公司2010年6月17日召开的2010年第一次临时股东大会决议以及2011年5月29日召开的2011年第二次临时股东大会决议,公司首次公开发行前的滚存利润由公司全体新老股东按照发行后的股权比例共同享有。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	331,866,220.49	288,035,314.52
其他业务收入	1,010,898.72	815,239.48
营业成本	205,125,335.74	151,604,078.40

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	331,866,220.49	204,929,615.99	288,035,314.52	151,292,742.19
合计	331,866,220.49	204,929,615.99	288,035,314.52	151,292,742.19

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
辅酶 Q10 系列	108,138,556.07	73,460,451.76	85,508,242.39	51,892,311.87
维生素 A 系列	130,397,181.48	79,157,080.33	130,121,404.92	73,778,599.55
维生素 D3 系列	66,608,675.65	30,866,348.73	67,069,838.65	23,198,895.77
其他	26,721,807.29	21,445,735.17	5,335,828.56	2,422,935.00
合计	331,866,220.49	204,929,615.99	288,035,314.52	151,292,742.19

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	189,785,734.19	121,290,537.10	175,852,540.26	94,802,523.09
内销	142,080,486.30	83,639,078.89	112,182,774.26	56,490,219.10
合计	331,866,220.49	204,929,615.99	288,035,314.52	151,292,742.19

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	63,412,734.61	19.05%
第二名	33,532,521.46	10.07%
第三名	32,479,195.99	9.76%
第四名	15,605,470.06	4.69%
第五名	14,921,367.50	4.48%
合计	159,951,289.62	48.05%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	1,344,971.36	1,743,810.80	5、7
教育费附加	634,782.85	811,564.52	3
资源税			
地方教育费附加	423,188.57	340,341.79	2
合计	2,402,942.78	2,895,717.11	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	813,023.84	687,901.78
二、存货跌价损失		82,951.49
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	813,023.84	770,853.27

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	101,801.72	7,329.08
其中：固定资产处置利得	101,801.72	7,329.08
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,937,650.17	957,202.00

无法支付款项	351,314.05	
其他	69,150.66	33,232.38
合计	3,459,916.60	997,763.46

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技进步奖		10,000.00	收到厦门市财政局“科技进步奖”拨款；收到呼和浩特市科技局 09 年科技进步奖
节能减排补助资金		200,000.00	厦门海沧区经济贸易发展局：节能减排补助资金收到厦门市财政局：循环节能专项资金补助，福建省第一批节能循环经济财政奖励金
10 年厦门市中小企业国际市场开拓资金补贴		22,000.00	收厦门市财政局：10 年厦门市中小企业国际市场开拓资金补贴
2010 年纳税大户奖励金		50,000.00	收海沧财政局：2010 年纳税大户奖励金
10 年信保保费补贴		210,202.00	收到厦门市财政局“09 年信保保费补贴”款
10 年工业企业增产多销奖励金		60,000.00	收到厦门市经发局“10 年工业企业增产多销奖励金”款
年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 微胶囊”资助款		400,000.00	收厦门市科学技术局：“年产 600 吨食品级水溶性 10%DHA 微胶囊”
专利申请费用资助		5,000.00	厦门市知识产权局：专利申请费用资助
专利申请费用资助	5,000.00		厦门市知识产权局：专利申请费用资助
出口信用保险奖励	1,657.33		海沧经贸局“出口信用保险奖励”
企业改制上市资助款	1,000,000.00		厦门海沧区发改局：企业改制上市资助款
科普展示厅补助费	40,000.00		厦门市海沧区科学技术局：科普展示厅补助费
2011 年度福建省优秀新产品二等奖奖金	30,000.00		福建省经委委“2011 年度福建省优秀新产品二等奖奖金
信保补贴	40,388.03		厦门海沧经贸局：信保补贴
返还社保费补贴	7,251.15		海沧区劳动就业中心：返还社保费补贴

2011 年纳税大户奖励金	100,000.00		收海沧财政局：2011 年纳税大户奖励金
2011 年进口奖励金	51,039.00		收厦门市商务局：2011 年进口奖励金
进出口公平贸易课题调研经费	1,000,000.00		收到厦门市商务局“进出口公平贸易课题调研经费”
返还海沧区招用本市农村劳动力社保补贴	142,561.82		海沧区劳动就业中心：返还海沧区招用本市农村劳动力社保补贴
职业见习补贴	5,662.00		收市公务员局职业见习补贴
返还海沧区招用本地被征地人员补贴	57,283.84		海沧区劳动就业中心：返还海沧区招用本地被征地人员和退养渔，返还社保费补贴
品牌发展扶持资金	410,919.00		收到厦门市经发局“品牌发展扶持资金”款
2011 年度重点出口企业扶持资金	45,888.00		收厦门市财政局 2011 年度重点出口企业扶持资金
合计	2,937,650.17	957,202.00	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	282,385.58	84,778.54
其中：固定资产处置损失	282,385.58	84,778.54
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,300,000.00	815,000.00
其他	75,034.22	31,903.91
合计	1,657,419.80	931,682.45

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	10,126,951.21	14,000,228.63
递延所得税调整	-121,953.57	199,997.66
合计	10,004,997.64	14,200,226.29

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	63,874,398.56	79,587,399.70
本公司发行在外普通股的加权平均数	180,000,000.00	180,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.35	0.44

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上年同期金额
年初已发行普通股股数	90,000,000.00	90,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	90,000,000.00	90,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	180,000,000.00	180,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	63,874,398.56	79,587,399.70
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	180,000,000.00	180,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.44

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上年同期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	180,000,000.00	180,000,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	180,000,000.00	180,000,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回保证金及代垫款等	3,562,251.50
专项补贴、补助款	2,937,650.17
利息收入	9,766,376.85
营业外收入	24,821.26
合计	16,291,099.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用支出	4,213,585.25
营业外支出	1,375,034.22
财务费用支出	213,764.74
管理费用支出	28,113,434.65
合计	33,915,818.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
国内信用证保证金	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	63,874,398.56	79,587,399.70
加：资产减值准备	813,023.84	770,853.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,744,404.96	12,406,906.80
无形资产摊销	691,282.05	737,358.88
长期待摊费用摊销	5,811.12	10,811.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	180,583.86	77,449.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,696,346.24	4,664,453.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-121,953.57	-60,518.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,676,868.79	-4,563,346.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,452,001.36	-59,953,448.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,725,473.58	16,107,195.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,383,290.91	49,785,114.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	728,090,380.23	54,145,692.14
减：现金的期初余额	792,672,645.03	59,984,614.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,582,264.80	-5,838,922.85

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	上年同期数
一、现金	728,090,380.23	54,145,692.14
其中：库存现金	8,263.10	8,297.18
可随时用于支付的银行存款	727,829,340.57	54,137,394.44
可随时用于支付的其他货币资金	252,776.56	0.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	728,090,380.23	54,145,692.14

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

江斌	实际控制人									
厦门金达威投资有限公司	控股股东	有限责任	厦门	陈丽青	投资	20,000,000	35%	35%		61228488-4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
内蒙古金达威药业有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古	吴轶	生产制造	190,000,000	100%	100%	75668204-8
厦门鑫达威国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	陈佳良	贸易	1,000,000	100%	100%	79127834-X
厦门金达威生物科技有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	张水陆	贸易	1,000,000	100%	100%	55623668-4

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中牧实业股份有限公司	本公司股东, 实施重大影响	71092358-x
中国牧工商(集团)总公司	对本公司实施重大影响股东之控股股东	10000092-1
内蒙古中牧生物药业有限公司	对本公司实施重大影响股东之控股子公司	75667822-5
厦门经济特区工程建设公司	本公司股东	15498442-9
上海中亿科技投资有限公司	本公司股东	63177098-4
况小平	本公司股东	
陈瑞琛	本公司股东、副总经理	
厦门金达威进出口有限公司	受同一股东控制	705471996
厦门金达威石业有限公司	受同一股东控制	737886301

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中牧实业股份有限公司	销售商品	市场价格	15,605,470.06	7.21%	18,557,692.32	6.44%
中国牧工商(集团)总公司	销售商品	市场价格	982,905.98	0.45%	4,098,547.04	1.42%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古金达威药业有限公司、江斌	本公司	32,000,000	2010年05月27日	2013年03月22日	否
内蒙古金达威药业有限公司、江斌	本公司	50,000,000	2010年08月11日	2015年09月22日	否
内蒙古金达威药业有限公司	本公司	100,000,000	2012年04月16日	2013年04月15日	否
内蒙古金达威药业有限公司	本公司	80,000,000	2012年01月20日	2013年01月19日	否
厦门金达威投资有	本公司	80,000,000	2011年12月14日	2012年12月13日	否

限公司、内蒙古金达威药业有限公司、江斌					
厦门金达威投资有限公司、江斌、陈丽青	本公司	100,000,000	2011年10月19日	2012年10月19日	否

关联担保情况说明

1、截止 2012 年 06 月 30 日，内蒙古金达威药业有限公司、江斌为本公司提供的资金担保明细如下：

(1)内蒙古金达威药业有限公司、江斌于 2010 年 5 月 27 日与交通银行厦门分行签订了为编号 201001799013 授信额度 3,200 万元的《最高额借款合同》提供担保的 201001796023、201001796024 的《最高额保证合同》，为本公司在交通银行海沧支行的 1,200 万元（期限 2010 年 5 月 27 日至 2013 年 3 月 22 日）、2,000 万元（期限 2010 年 6 月 10 日至 2013 年 3 月 22 日）长期借款提供担保。

(2)内蒙古金达威药业有限公司、江斌于 2010 年 8 月 11 日与交通银行厦门分行签订了编号为 201001711038、201001711038-1 的固定资产贷款额度为 5,000 万元，为本公司在交通银行厦门分行 1500 万元（期限 2010 年 8 月 11 日至 2015 年 9 月 22 日、2012.2.27 提前还贷 500 万元）长期借款提供担保。

2、截止 2012 年 06 月 30 日，内蒙古金达威药业有限公司为本公司提供的资金担保明细如下：

(1) 内蒙古金达威药业有限公司于 2012 年 4 月 16 日与招商银行厦门分行签订了为编号 2012 年厦营字第 0812080001 号授信额度 10,000 万元的《综合协议》提供担保的 2012 年厦营字第 081208000111 号《最高额不可撤销担保书》，为本公司在招商银行厦门分行的 3,000 万元（期限 2012 年 5 月 25 日至 2013 年 5 月 25 日）短期借款提供担保。

(2) 内蒙古金达威药业有限公司于 2012 年 1 月 20 日与光大银行厦门分行签订了为编号 EB2011246ZH 综合授信额度 8,000 万元提供担保的《最高额保证合同》EB2011246ZH-B，为本公司在光大银行厦门分行的 1,000 万元（期限 2012 年 6 月 13 日至 2013 年 6 月 12 日）短期借款提供担保。

3、截止 2012 年 06 月 30 日，厦门金达威投资有限公司、江斌、内蒙古金达威药业有限公司为本公司提供的资金担保明细如下：

厦门金达威投资有限公司、内蒙古金达威药业公司、江斌于 2011 年 12 月 14 日与农业银行海沧支行签订了为编号 83100520110000611 最高额保证担保 8,000 万元的《最高额保证合同》提供担保。

4、截止 2012 年 06 月 30 日厦门金达威投资有限公司、江斌、陈丽青为本公司提供的资金担保明细如下：

厦门金达威投资有限公司、江斌、陈丽青于 2011 年 10 月 19 日与兴业银行厦门分行签订了为编号兴银厦营额保字（2011）028 号、兴银厦营额个保字（2011）028 号基本额度授信为 10,000 万元的《基本额度授信合同》提供担保，为本公司在兴业银行厦门分行 2,000 万元（期限 2012 年 05 月 17 日至 2013 年 05 月 16 日）的短期借款提供担保。

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	中牧实业股份有限公司	5,060,000.00	3,210,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	中国牧工商（集团）总公司	920,000.00	446,900.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年6月17日，日本Kaneka公司（Kaneka Corp.）向美国国际贸易委员会(U.S. International Trade Commission)提交了337调查申请，指控本公司在内的数家公司的辅酶Q10系列产品侵犯了其在美注册的7,910,340号专利（“’340专利”）。Kaneka

要求美国国际贸易委员会对被告企业发起337调查，并发布普遍或有限排除令及禁止令。本调查案已于近期开庭，初裁预计将于10月前作出。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1、无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2、无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

3、无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

4、无已签订的正在或准备履行的并购协议

5、无已签订的正在或准备履行的重组计划

6、其他重大财务承诺事项

公司于2010年8月11日与交通银行股份有限公司厦门分行签订第201001794001号《抵押合同》。其中，土地使用权原值7,321,987.86元，净值6,894,721.01元为公司借款提供抵押；固定资产原值57,358,998.17元为公司借款提供抵押。截止2012年6月30日，由该合同提供抵押的银行借款为1,500万元。

2、前期承诺履行情况

公司无需要披露的前期承诺事项

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

报告期内公司向新加坡恩凯公司采购羊毛脂胆固醇42吨，采购价格系双方协商确定。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	134,301,034.56	100%	2,800,076.70	2.08%	85,204,454.30	100%	1,969,837.37	2.31%
组合小计	134,301,034.56	100%	2,800,076.70	2.08%	85,204,454.30	100%	1,969,837.37	2.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	134,301,034.56	--	2,800,076.70	--	85,204,454.30	--	1,969,837.37	--

应收账款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	133,456,214.24	99.37%	2,669,124.28	84,310,780.01	98.92%	1,686,215.60
1至2年	622,580.27	0.46%	62,258.03	50,712.25	0.06%	5,071.23
2至3年	212,128.20	0.16%	63,638.46	716,542.70	0.87%	214,962.81
3年以上	10,111.85	0.01%	5,055.93	126,419.34	0.15%	63,587.73
3至4年	10,111.85	0.01%	5,055.93	125,663.23	0.15%	62,831.62
4至5年	0	0%	0	0	0%	0
5年以上	0	0%	0	756.11	0%	756.11
合计	134,301,034.56	--	2,800,076.70	85,204,454.30	--	1,969,837.37

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中牧实业股份有限公司	5,060,000.00	101,200.00	3,210,000.00	64,200.00
合计	5,060,000.00	101,200.00	3,210,000.00	64,200.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

第一名	非关联方	41,650,589.74	一年以内	31.01%
第二名	非关联方	28,449,694.31	一年以内	21.18%
第三名	非关联方	10,284,620.00	一年以内	7.66%
第四名	非关联方	9,232,000.00	一年以内	6.87%
第五名	本公司股东	5,060,000.00	一年以内	3.77%
合计	--	94,676,904.05	--	70.50%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中牧实业股份有限公司	本公司股东	5,060,000.00	3.77%
合计	--	5,060,000.00	3.77%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	900,348.48	100%	87,234.90	9.69%	1,679,838.36	100%	110,281.80	6.57%
组合小计	900,348.48	100%	87,234.90	9.69%	1,679,838.36	100%	110,281.80	6.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	900,348.48	--	87,234.90	--	1,679,838.36	--	110,281.80	--
----	------------	----	-----------	----	--------------	----	------------	----

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	738,983.25	82.08%	14,779.67	1,485,505.24	88.43%	29,710.10
1 至 2 年	84,900.00	9.43%	8,490.00	96,928.96	5.77%	9,692.90
2 至 3 年				20,021.86	1.19%	6,006.56
3 年以上	76,465.23	8.50%	63,965.23	77,382.30	4.61%	64,872.24
3 至 4 年	25,000.00	2.78%	12,500.00	25,020.12	1.49%	12,510.06
4 至 5 年						
5 年以上	51,465.23	5.72%	51,465.23	52,362.18	3.12%	52,362.18
合计	900,348.48	--	87,234.90	1,679,838.36	--	110,281.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	211,535.58	1 年以内	23.49%
第二名	非关联方	134,771.94	1 年以内	14.97%
第三名	非关联方	55,000.00	1 年以内	6.11%
第四名	非关联方	50,000.00	一至二年	5.55%
第五名	非关联方	50,000.00	1 年以内	5.55%
合计	--	501,307.52	--	55.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古金达威药业有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000	160,007,200	190,007,200	100%	100%				
厦门鑫达威国际贸易有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
厦门金达威生物科技有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
合计	--	32,000,000	32,000,000	160,007,200	192,007,200	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	331,929,580.44	287,960,229.29
其他业务收入	466,215.85	393,614.65

营业成本	236,717,217.81	181,566,096.18
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	331,929,580.44	236,493,975.87	287,960,229.29	181,177,569.24
合计	331,929,580.44	236,493,975.87	287,960,229.29	181,177,569.24

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
辅酶 Q10 系列	108,138,556.07	103,679,050.50	85,508,242.39	80,018,366.60
维生素 A 系列	130,397,181.48	79,157,080.33	130,121,404.92	73,778,599.55
维生素 D3 系列	66,608,675.65	30,866,348.73	67,069,838.65	23,198,895.94
其他	26,785,167.24	22,791,496.31	5,260,743.33	4,181,707.15
合计	331,929,580.44	236,493,975.87	287,960,229.29	181,177,569.24

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	189,785,734.19	149,386,258.19	175,852,540.26	117,295,144.61
内销	142,143,846.25	87,107,717.68	112,107,689.03	63,882,424.63
合计	331,929,580.44	236,493,975.87	287,960,229.29	181,177,569.24

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)

第一名	63,412,734.61	19.08%
第二名	33,532,521.46	10.09%
第三名	32,479,195.99	9.77%
第四名	15,605,470.06	4.69%
第五名	14,921,367.50	4.49%
合计	159,951,289.62	48.12%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	51,548,253.70	65,646,895.78
加: 资产减值准备	807,192.43	979,400.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,933,726.52	3,888,677.34
无形资产摊销	202,477.91	198,554.82
长期待摊费用摊销	5,811.12	10,811.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	281,333.08	77,449.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,696,390.90	4,443,334.61
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-121,078.86	-130,258.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,369,326.51	-6,724,298.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,619,580.56	-8,414,991.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,561,555.53	10,716,995.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,926,755.26	70,692,570.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	570,035,619.93	52,836,084.48
减: 现金的期初余额	759,972,785.30	40,351,567.42
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-189,937,165.37	12,484,517.06

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.13%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01%	0.35	0.35

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	本期余额	年初余额	变动比例(%)	变动原因
应收账款	131,500,957.86	83,234,700.23	57.99	销售规模扩大所致
预付账款	19,349,879.28	13,356,174.76	44.88	原料采购及预付工程增加
其他应收款	1,117,842.70	1,733,659.08	-35.52	进口保证金减少所致
在建工程	49,412,390.81	31,177,095.03	58.49	扩产工程增加所致
应付票据		11,035,535.00	-100.00	票据减少
预收款项	2,503,323.90	4,224,890.55	-43.32	期末结转至收入金额增加
应付职工薪酬	6,480,191.33	13,760,478.15	-52.91	支付上年计提工资、奖金
应交税费	4,708,782.81	-5,037,895.29	193.47	国内销售增加，留抵增值税减少
其他应付款	549,361.18	864,535.57	36.46	应付技术合作款项减少
股本	180,000,000.00	90,000,000.00	100.00	资本公积转增

九、备查文件目录

备查文件目录
<p>(一) 载有董事长江斌先生签名的 2012 年半年度报告文本。</p> <p>(二) 载有董事长江斌先生、主管会计工作负责人马国清先生、会计机构负责人黄宏芸签名并盖章的会计报表。</p> <p>(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>(四) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。</p>

董事长：江斌

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 06 日